

Zarządzenie Nr 98/2021

Wójta Gminy Żagań

z dnia 29 grudnia 2021 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021-2024

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2021-2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§2. Zmienia się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Wójt Gminy Żagań
Leszek Ochrymczuk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

na lata 2021-2024
Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 98/2021 Wójta Gminy Żagań z dnia 29 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:					
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2						
1																	
2021	39 436 557,77	4 961 366,00 ✓	70 000,00 ✓	7 250 571,00 ✓	13 055 576,03 ✓	10 260 079,74 ✓	5 560 182,00 ✓	3 838 965,00 ✓	729 458,00 ✓	3 073 027,00 ✓							
2022	42 599 800,73	5 130 052,00	30 660,00	6 647 499,00	13 286 584,00	9 919 889,39	5 565 421,00	7 585 116,34	497 257,00	7 087 859,34							
2023	37 469 797,61	5 283 953,00	31 395,00	6 807 039,00	13 000 946,00	10 115 188,00	5 698 991,00	2 231 276,61	497 189,00	1 734 087,61							
2024	36 606 984,00	5 442 472,00	32 180,00	6 977 215,00	13 325 970,00	10 329 147,00	5 841 465,00	500 000,00	500 000,00	0,00							

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 866, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:	
												Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
2021	43 221 693,77 ✓	35 385 654,64 ✓	11 496 362,87 ✓	297 671,00 ✓	0,00	0,00	0,00	0,00	7 836 039,13 ✓	7 836 039,13 ✓	258 507,00 ✓		
2022	45 415 148,73	33 514 694,00	11 711 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 464,73	11 900 464,73	0,00		
2023	37 972 608,61	34 738 521,00	11 992 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 234 087,61	3 234 087,61	0,00		
2024	37 106 984,00	35 606 984,00	12 292 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, 5)		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp									
2021	-3 785 136,00 ✓	0,00	3 785 136,00 ✓	0,00	0,00	3 785 136,00 ✓	3 785 136,00 ✓	0,00	0,00
2022	-2 815 348,00	0,00	2 815 348,00	0,00	0,00	2 815 348,00	2 815 348,00	0,00	0,00
2023	-502 811,00	0,00	502 811,00	0,00	0,00	502 811,00	502 811,00	0,00	0,00
2024	-500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:		5	5.1	z tego:		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
		w tym:				w tym:				
		4.4	4.4.1			4.5	4.5.1			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x									
	na pokrycie deficytu budżetu x									
	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)									
	na pokrycie deficytu budżetu x									
	Rozchody budżetu x									
	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x									
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu									
	splaty zobowiązań x									
	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x									
	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x									
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu, x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 938,13	3 997 074,13			
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 500 000,39	4 315 348,39			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 002 811,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00			
2024												

9) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
2021	0,00%	1,20%	10,29%	16,36%	TAK	TAK
2022	0,00%	7,24%	6,00%	12,08%	TAK	TAK
2023	0,00%	2,25%	3,15%	9,22%	TAK	TAK
2024	0,00%	2,19%	6,15%	6,15%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	281 996,04	281 996,04	281 996,04	251 500,00	251 500,00	251 500,00	340 187,69	340 187,69	288 717,53
2022	1 140 198,19	1 140 198,19	1 030 720,56	1 734 087,61	1 734 087,61	1 473 974,44	1 212 612,43	1 212 612,43	1 030 720,56
2023	180 000,00	180 000,00	153 000,00	1 734 087,61	1 734 087,61	1 473 974,44	180 000,00	180 000,00	153 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		bieżące	majątkowe				
		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1						
2021		0,00	0,00	0,00	356 187,69	340 187,69	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		1 497 694,62	1 497 694,62	1 008 076,57	10 735 939,06	1 212 612,43	9 523 326,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		2 486 349,10	2 486 349,10	1 473 974,44	2 666 349,10	180 000,00	2 486 349,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x			splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – Kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
Lp												
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 245 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, została wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 98/2021
Wójta Gminy Żagań

z dnia 29 grudnia 2021 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żagań na lata 2021-2024
objaśnienia przyjętych wartości

Zmiany ujęte w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żagań na lata 2021-2024 mają na celu doprowadzenie do ich zgodności w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetu Gminy na rok 2021 zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych. (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz.305 z póź. zm.).